



ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 64.
MELLÉKLET: 2 db

TÁRGY: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata közgyűlésének .../2022. (....)
önkormányzati rendelete Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi
kölségvetéséről szóló
5/2021. (III. 1.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)

E L Ő T E R J E S Z T É S
SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK
2022. május 26- i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Ács Rezső polgármester

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

Tamási Anna igazgatóságvezető
Szántóné Karl Rita pénzügyi osztályvezető
Smolek Erika kodifikátor

ELŐADÓ:

Tamási Anna igazgatóságvezető

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

EGYÉB SZERVEZET:

MEGTÁRGYALTA:

Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság
Szociális, Egészségügyi, Környezeti és
Fenntarthatósági Bizottság
Pénzügyi Bizottság
Oktatás, Sport és Ifjúsági Bizottság
Kultúra, Civil szervezetek, Városmarketing
Bizottság

HATÁROZAT SZÁMA:

.../2022. (.....) határozat
../2022. (.....) határozat
..../2022. (....) határozat
.../2022. (....) határozat
../2022. (....) határozat

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: dr. Gábor Ferenc jegyző

Terjedelem: 1 + 5 oldal

Tisztelt Közgyűlés!

Az előterjesztés a 2021. évi költségvetésről szóló rendelet módosításáról szól. A veszélyhelyzet idején - 2021. március 1-én - kihirdetésre került a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (III. 1.) önkormányzati rendelet, mely az eltelt időszakban kettő alkalommal került módosításra.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A költségvetési rendelet módosítására tett javaslatot az alábbiakban részletesen is bemutatjuk:

Kormányzati hatáskörben végrehajtott módosítások:

1. Kormányzati hatáskörben kerül átvezetésre az intézmények állami támogatása októberi felmérésének eredményeként keletkezett többlettámogatás 106 026 ezer Ft összegben.
2. Államháztartáson belülről kapott működési támogatás növekedésének mértéke 26 333 ezer Ft.

Saját hatáskörben végrehajtott módosítások:

1. A projektekkel kapcsolatos felhalmozási célú támogatások előirányzata 425 187 ezer Ft-tal kerül emelésre.
2. Az önkormányzatnak az állami támogatások vonatkozásában 8 260 ezer Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.
3. A Tudásközpont beruházásának MVP keretében megelőlegezett támogatása visszautalásra került a Miniszterelnökség részére, ami előirányzat oldalról az államháztartáson belül nyújtott működési célú támogatásokat érinti.
4. A Tartalékok, valamint a Beruházások előirányzata szintén a visszafizetési kötelezettség miatt kerül csökkentésre.
5. 2021. augusztus 31. nappal megszűnt a Szekszárd-Szedres Óvodafenntartó Társulás, a Szekszárdi 2. számú Óvoda fenntartója a Szekszárd MJV Önkormányzata lett. Emiatt az év végi zárás időpontjában technikai könyvelést kellett eszközölni a fenntartó, és az intézmény részéről is.

A kormányzati, valamint saját hatáskörben végrehajtott változások átvezetése után a 2021. évi költségvetés főösszege **23 051 721 ezer forint**ra módosul.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § (1) bekezdése szerint: A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Kormány által előterjesztendő törvényjavaslat, illetve kormányrendelet esetén a Kormányt, önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat

képviselő-testületét tájékoztatni kell. A Kormány tagja rendeletében meghatározott esetben a közjogi szervezetszabályozó eszköz előkészítője előzetes hatásvizsgálatot végez.

a) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: Társadalmi hatása abban mutatható ki, hogy a veszélyhelyzet megszűnésével, a közösségi terek működtetésével kapcsolatos költségek egy részének visszarendezésére van szükség, mely miatt szükségessé vált a rendelet módosítása. Az önkormányzati gazdálkodás alapját képező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-ában meghatározottak szerint az előirányzat módosításokat a költségvetési rendeleten át kell vezetni.

b) Környezeti és egészségi következményei: Nem releváns.

c) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

d) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: Az Áht. 34. § (1)-(5) bekezdése teszi indokolttá a rendelet megalkotását. A Jat. 5. § (8) bekezdése értelmében a felhatalmazás jogosultja a jogszabályt köteles megalkotni. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárását vonhatja maga után.

e) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A bizottságok a Közgyűlés hetében tárgyalják az előterjesztést. Kérem a Tisztelt Közgyűlést fogadja el a rendelet-tervezet módosítását.

Szekszárd, 2022. május 12.

Ács Rezső
polgármester

INDOKOLÁS

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (III. 1.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezet

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a rendelet-tervezethez általános és részletes indokolást kell készíteni.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata jogszabályi határidőknek eleget téve megalkotta helyi önkormányzati rendeletét a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről. A költségvetési rendelet módosítását részben a közgyűlés által hozott döntések átvezetése, részben a kormányzati hatáskörű állami támogatások változása indokolja.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Rendelet-tervezet 1. §-ához: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (III. 1.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1)-(3) és (30) bekezdésének módosítására tesz javaslatot, mely a költségvetés bevételei és kiadásai fejezet cím alatt az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2021. évi költségvetéséről rendelkezik. A kormányzati, valamint saját hatáskörben végrehajtott változások átvezetése után a 2021. évi költségvetés főösszege 23 051 721 ezer forintra módosul. Módosítja a Közgyűlés 2021. évi céltartalék előirányzatát.

Rendelet-tervezet 2. §-ához: Az R. egyes mellékleteinek módosítására tesz javaslatot.

Rendelet-tervezet 3. §-ához: Rögzíti a rendelet-tervezet hatályba lépésének időpontját, mely a kihirdetést követő napon lesz.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (3) bekezdése, valamint a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján jelen indokolás a Nemzeti Jogszabálytárban közzétételre kerül.

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata közgyűlésének
.../2022. (....) önkormányzati rendelete
Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
5/2021. (III. 1.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)**

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva - a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 29/2019. (XII. 23.) önkormányzati rendelet 53. § (1) bekezdés d) pont de) alpontjában meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi Bizottság, Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság, Oktatás, Sport és Ifjúsági Bizottság, Kultúra, Civil szervezetek, Városmarketing Bizottság, Szociális, Egészségügyi, Környezeti és Fenntarthatósági Bizottság véleményének kikérésével - a következőket rendeli el:

1. § (1) Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (III. 1.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) az Önkormányzat összevont költségvetésének kiadási főösszegét **23 051 721 E Ft-ban állapítja meg.**

(2) A Közgyűlés az (1) bekezdésben meghatározott kiadások forrásául a költségvetés bevételeinek főösszegét **23 051 721 E Ft-ban állapítja meg.**

(3) A Közgyűlés a költségvetési bevételi és kiadási egyenlegének összegét 0 E Ft-ban,
a) működési célú kiadási összegét 11 885 963 E Ft-ban,
b) felhalmozási célú kiadási összegét 11 165 758 E Ft-ban állapítja meg.”

(2) Az R. 2. § (30) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(30) A Közgyűlés a 2021. évi
a) általános tartalék előirányzatát 4 640 ezer Ft-ban,
b) céltartalék előirányzatát 3 725 911 ezer Ft-ban **állapítja meg.**”

2. § (1) Az R. 1. melléklete helyébe jelen rendelet 1. melléklete lép.
(2) Az R.2. melléklete helyébe jelen rendelet 2. melléklete lép.
(3) Az R. 3. melléklete helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.
(4) Az R. 4. melléklete helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.
(5) Az R. 5. melléklete helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.
(6) Az R. 6. melléklete helyébe jelen rendelet 6. melléklete lép.
(7) Az R. 8. melléklete helyébe jelen rendelet 7. melléklete lép.
(8) Az R. 12. melléklete helyébe jelen rendelet 8. melléklete lép.
(9) Az R. 15. melléklete helyébe jelen rendelet 9. melléklete lép.
(10) Az R. 19. melléklete helyébe jelen rendelet 10. melléklete lép.
(11) Az R.20. melléklete helyébe jelen rendelet 11. melléklete lép.

- (12) Az R. 21. melléklete helyébe jelen rendelet 12. melléklete lép.
(13) Az R. 24. melléklete helyébe jelen rendelet 13. melléklete lép.
(14) Az R. 25. melléklete helyébe jelen rendelet 14. melléklete lép.

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ács Rezső
polgármester

dr. Gábor Ferenc
jegyző

Kihirdetési záradék:

A kihirdetés napja: 2022.

dr. Gábor Ferenc
jegyző

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

adatok ezer Ft-ban

	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	Összesen
Személyi juttatások (K1)	2 316 608	2 125 400	2 163 250	2 175 600	8 780 858
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	376 747	345 902	346 825	348 325	1 417 799
Dologi kiadások (K3)	3 074 025	2 235 600	2 316 900	2 319 800	9 946 325
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	102 300	108 500	108 650	109 000	428 450
Egyéb működési célú kiadások (K5)	6 304 612	2 342 498	2 590 600	2 605 800	13 843 510
Működési kiadások összesen	12 174 292	7 157 900	7 526 225	7 558 525	34 416 942
Beruházások (K6)	3 104 877	1 266 300	1 465 200	1 460 205	7 296 582
Felújítások (K7)	1 184 670	365 300	396 500	401 300	2 347 770
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	3 252 603	11 000	11 500	11 650	3 286 753
Felhalmozási kiadások összesen	7 542 150	1 642 600	1 873 200	1 873 155	12 931 105
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	19 716 442	8 800 500	9 399 425	9 431 680	47 348 047
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	3 335 279	90 600	91 250	91 630	3 608 759
KIADÁSOK ÖSSZESEN	23 051 721	8 891 100	9 490 675	9 523 310	50 956 806
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 744 569	3 465 800	3 467 950	3 469 500	14 147 819
Közhatalmi bevételek (B3)	2 238 046	2 156 250	2 516 915	2 825 600	9 736 811
Működési bevételek (B4)	1 022 438	669 250	680 600	695 350	3 067 638
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	32 484	5 350	5 550	5 650	49 034
					0
Működési bevételek összesen	7 037 537	6 296 650	6 671 015	6 996 100	27 001 302
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	875 867	2 562 300	2 783 600	2 491 300	8 713 067
Felhalmozási bevételek (B5)	125 141	3 250	6 500	6 950	141 841
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	55 382	28 900	29 560	28 960	142 802
Felhalmozási bevételek összesen	1 056 390	2 594 450	2 819 660	2 527 210	8 997 710
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	8 093 927	8 891 100	9 490 675	9 523 310	35 999 012
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	14 957 794				14 957 794
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	23 051 721	8 891 100	9 490 675	9 523 310	50 956 806

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat						
Költségvetési létszámkeret intézményi megoszlása						
Megnevezés	Álláshelyek száma 2021.01.01.	Álláshelyek száma 2021.03.01.	Álláshelyek száma 2021.04.01.	Álláshelyek száma 2021.07.01.	Álláshelyek száma 2021.09.01.	Álláshelyek száma 2021.11.01.
SZMJV Önkormányzata Egészségügyi Gondnoksága	36,0	34,0	34,0	32,0	32,0	30,0
SZMJV Önkormányzata Városi Bölcsődéje	31,0	31,0	31,0	31,0	31,0	31,0
1. Számú Óvoda	39,0	39,0	39,0	39,0	39,0	39,0
Gyermeklánc Óvoda	40,5	40,5	40,5	40,5	40,5	40,5
Wosinsky Mór Megyei Múzeum	44,3	44,3	44,3	44,3	44,3	44,3
Tolna Megyei Illyés Gyula Könyvtár	30,75	30,75	30,75	30,75	30,75	30,8
Önkormányzati intézmények összesen:	221,6	219,6	219,6	217,6	217,6	215,6
Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás (2. Számú Óvoda és Bölcsőde-Szekszárd)	33,0	33,0	33,0	33,0	30,0	30,0
Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás (2. Számú Óvoda és Bölcsőde-Szedres)	12,0	12,0	12,0	12,0	0,0	-
Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás (Szociális Központ)	98,5	98,5	98,5	98,5	98,5	98,5
Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás (Humán Szolgáltató Központ)	62,0	62,0	62,0	62,0	62,0	62,0
Intézmények összesen:	205,5	205,5	205,5	205,5	190,5	190,5
Polgármesteri Hivatal	194,0	194,0	194,0	194,0	194,0	194,0
ebből: Közalkalmazott	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
ebből: Közös Önkormányzati Hivatal (Szálka)	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
SZMJV Önkormányzata	2,0	2,0	2,0	2,0	0,0	0,0
SZMJV Önkormányzata-Közfoglalkoztatás	57,0	60,0	51,0	51,0	51,0	51,0
Összesen:	680,1	681,1	672,1	670,1	653,1	651,1